



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	915 298 990
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	ANNE MARIE & AKSEL'S HOLDING AS
Forretningsadresse:	Åsmarkvegen 755 2364 NÆROSET

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2021 - 31.12.2021
-------------------------	-------------------------

Konsern

Mørselskap i konsern:	Ja
Konsernregnskap lagt ved:	Ja

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet:	Nei
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet:	Regnskapslovens alminnelige regler
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til konsernet:	Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet:	Aksel Harby
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	27.07.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 15.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	102 000	204 000
Sum inntekter		102 000	204 000
Kostnader			
Lønnskostnad	3, 10	122 526	250 671
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	26 000	52 000
Annen driftskostnad	3	409 239	342 670
Sum kostnader		557 765	645 341
Driftsresultat		-455 765	-441 341
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap	12	200 000	5 084 977
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		226 170	342 703
Annen renteinntekt		4 096	3 261
Sum finansinntekter		430 266	5 430 941
Rentekostnad til foretak i samme konsern		12 862	
Sum finanskostnader		12 862	
Netto finans		417 404	5 430 941
Ordinært resultat før skattekostnad		-38 361	4 989 600
Skattekostnad	13	-56 466	-2 288
Ordinært resultat etter skattekostnad		18 105	4 991 888
Årsresultat		18 105	4 991 888
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	9		3 000 000
Tilleggsutbytte	9		1 000 000
Avsatt til annen egenkapital	9	18 105	991 888
Sum overføringer og disponeringer		18 105	4 991 888



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Transportmidler, inventar og utstyr	4, 14	0	190 700
Sum varige driftsmidler		0	190 700
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	36 000	90 000
Sum finansielle anleggsmidler		36 000	90 000
Sum anleggsmidler		36 000	280 700
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	12	15 000	
Andre fordringer	12	6 468 489	16 389 400
Sum fordringer		6 483 489	16 389 400
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	16	2 099 505	318 492
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 099 505	318 492
Sum omløpsmidler		8 582 994	16 707 892
SUM EIENDELER		8 618 994	16 988 592
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	345 993	800 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overkurs		141 964	328 334
Sum innskutt egenkapital		487 957	1 128 334
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	6 623 502	11 383 720
Sum opptjent egenkapital		6 623 502	11 383 720
Sum egenkapital		7 111 459	12 512 054
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	13	20 207	76 673
Sum avsetninger for forpliktelser		20 207	76 673
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		20 207	76 673
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		25 854	24 451
Skyldige offentlige avgifter		1 413	44 120
Utbytte			4 000 000
Kortsiktig konserngjeld		903 331	0
Annen kortsiktig gjeld		556 731	331 294
Sum kortsiktig gjeld		1 487 329	4 399 865
Sum gjeld		1 507 536	4 476 538
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 618 995	16 988 592



Konsernets resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	92 194 223	98 134 362
Annen driftsinntekt	2	8 125 581	8 251 576
Sum inntekter		100 319 804	106 385 938
Kostnader			
Varekostnad		74 887 041	78 674 974
Lønnskostnad	3, 10	10 262 143	10 010 857
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	1 677 059	1 560 125
Annen driftskostnad	3	8 885 390	9 497 811
Sum kostnader		95 711 633	99 743 767
Driftsresultat		4 608 171	6 642 171
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		14 680	38 170
Annen finansinntekt			24
Sum finansinntekter		14 680	38 194
Annen rentekostnad		498 870	584 797
Sum finanskostnader		498 870	584 797
Netto finans		-484 190	-546 603
Ordinært resultat før skattekostnad		4 123 981	6 095 568
Skattekostnad	13	903 597	1 341 375
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 220 384	4 754 193
Årsresultat		3 220 384	4 754 193
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	9	300 000	4 000 000
Avsatt til annen egenkapital	9	2 920 384	754 193
Sum overføringer og disponeringer		3 220 384	4 754 193



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4, 14	28 048 137	28 708 887
Transportmidler, inventar og utstyr	4, 14	3 463 286	3 613 580
Sum varige driftsmidler		31 511 423	32 322 467
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	7	80 000	80 000
Sum finansielle anleggsmidler		80 000	80 000
Sum anleggsmidler		31 591 423	32 402 467
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	6, 14	4 329 279	4 172 038
Sum varer		4 329 279	4 172 038
Fordringer			
Kundefordringer	12	959 860	1 173 021
Andre fordringer	12	3 892 304	4 019 518
Sum fordringer		4 852 164	5 192 539
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	16	14 023 765	17 345 444
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		14 023 765	17 345 444
Sum omløpsmidler		23 205 208	26 710 021
SUM EIENDELER		54 796 631	59 112 488

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Konsernets balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	345 993	800 000
Overkurs		141 964	328 334
Sum innskutt egenkapital		487 957	1 128 334
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	8 414 278	23 571 567
Sum opptjent egenkapital		8 414 278	23 571 567
Minoritetsinteresser		13 353 353	
Sum egenkapital		22 255 588	24 699 901
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	13	295 046	397 349
Sum avsetninger for forpliktelser		295 046	397 349
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	14	17 108 519	18 355 850
Annen langsiktig gjeld	15	5 275 000	
Sum annen langsiktig gjeld		22 383 519	18 355 850
Sum langsiktig gjeld		22 678 565	18 753 199
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 838 976	5 399 291
Betalbar skatt	13	1 005 899	1 344 097
Skyldige offentlige avgifter		1 150 974	1 318 540
Utbytte	9	300 000	4 000 000
Annen kortsiktig gjeld		3 566 630	3 597 461
Sum kortsiktig gjeld		9 862 479	15 659 389
Sum gjeld		32 541 044	34 412 588
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		54 796 632	59 112 489



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 833123

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 298 990
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ANNE MARIE & AKSEL'S HOLDING AS
Forretningsadresse: Åsmarkvegen 755
2364 NÆROSET

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Ja

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Nei
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til konsernet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Aksel Harby
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.07.2022

Revisjon

Ekstern autorisert regnskapsfører har i løpet av regnskapsåret bistått ved den løpende regnskapsføringen eller utført andre tjenester for selskapet enn å utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 09.08.2022

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 915 298 990
ANNE MARIE & AKSEL'S HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	102 000	204 000
Sum inntekter		102 000	204 000
Kostnader			
Lønnskostnad	3, 10	122 526	250 671
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	26 000	52 000
Annen driftskostnad	3	409 239	342 670
Sum kostnader		557 765	645 341
Driftsresultat		-455 765	-441 341
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap	12	200 000	5 084 977
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		226 170	342 703
Annen renteinntekt		4 096	3 261
Sum finansinntekter		430 266	5 430 941
Rentekostnad til foretak i samme konsern		12 862	
Sum finanskostnader		12 862	
Netto finans		417 404	5 430 941
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	13	-38 361	4 989 600
Ordinært resultat etter skattekostnad		18 105	4 991 888
Årsresultat		18 105	4 991 888
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	9		3 000 000
Tilleggsutbytte	9		1 000 000
Avsatt til annen egenkapital	9	18 105	991 888
Sum overføringer og disponeringer		18 105	4 991 888



Organisasjonsnr: 915 298 990
ANNE MARIE & AKSEL'S HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Transportmidler, inventar
og utstyr

4, 14

0

190 700

Sum varige driftsmidler

0

190 700

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap

5

36 000

90 000

Sum finansielle
anleggsmidler

36 000

90 000

Sum anleggsmidler

36 000

280 700

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

12

15 000

Andre fordringer

12

6 468 489

16 389 400

Sum fordringer

6 483 489

16 389 400

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

16

2 099 505

318 492

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende

2 099 505

318 492

Sum omløpsmidler

8 582 994

16 707 892

SUM EIENDELER

8 618 994

16 988 592

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital

8, 9

345 993

800 000

Overkurs

141 964

328 334

Sum innskutt egenkapital

487 957

1 128 334

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

9

6 623 502

11 383 720

Sum opptjent egenkapital

6 623 502

11 383 720



Sum egenkapital		7 111 459	12 512 054
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	13	20 207	76 673
Sum avsetninger for forpliktelser		20 207	76 673
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		20 207	76 673
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		25 854	24 451
Skyldige offentlige avgifter		1 413	44 120
Utbytte			4 000 000
Kortsiktig konserngjeld		903 331	0
Annen kortsiktig gjeld		556 731	331 294
Sum kortsiktig gjeld		1 487 329	4 399 865
Sum gjeld		1 507 536	4 476 538
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 618 995	16 988 592



Organisasjonsnr: 915 298 990
ANNE MARIE & AKSEL'S HOLDING AS

KONSERNRESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	2	92 194 223	98 134 362
Annen driftsinntekt	2	8 125 581	8 251 576
Sum inntekter		100 319 804	106 385 938
Kostnader			
Varekostnad		74 887 041	78 674 974
Lønnskostnad	3, 10	10 262 143	10 010 857
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	1 677 059	1 560 125
Annen driftskostnad	3	8 885 390	9 497 811
Sum kostnader		95 711 633	99 743 767
Driftsresultat		4 608 171	6 642 171
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		14 680	38 170
Annen finansinntekt			24
Sum finansinntekter		14 680	38 194
Annen rentekostnad		498 870	584 797
Sum finanskostnader		498 870	584 797
Netto finans		-484 190	-546 603
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad	13	4 123 981	6 095 568
Ordinært resultat etter skattekostnad		3 220 384	4 754 193
Årsresultat		3 220 384	4 754 193
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	9	300 000	4 000 000
Avsatt til annen egenkapital	9	2 920 384	754 193
Sum overføringer og disponeringer		3 220 384	4 754 193



Organisasjonsnr: 915 298 990
ANNE MARIE & AKSEL'S HOLDING AS

KONSERNBALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4, 14	28 048 137	28 708 887
Transportmidler, inventar og utstyr	4, 14	3 463 286	3 613 580
Sum varige driftsmidler		31 511 423	32 322 467
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer	7	80 000	80 000
Sum finansielle anleggsmidler		80 000	80 000
Sum anleggsmidler		31 591 423	32 402 467
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	6, 14	4 329 279	4 172 038
Sum varer		4 329 279	4 172 038
Fordringer			
Kundefordringer	12	959 860	1 173 021
Andre fordringer	12	3 892 304	4 019 518
Sum fordringer		4 852 164	5 192 539
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	16	14 023 765	17 345 444
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		14 023 765	17 345 444
Sum omløpsmidler		23 205 208	26 710 021
SUM EIENDELER		54 796 631	59 112 488
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	8, 9	345 993	800 000
Overkurs		141 964	328 334
Sum innskutt egenkapital		487 957	1 128 334



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	9	8 414 278	23 571 567
Sum opptjent egenkapital		8 414 278	23 571 567
Minoritetsinteresser		13 353 353	
Sum egenkapital		22 255 588	24 699 901
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	13	295 046	397 349
Sum avsetninger for forpliktelser		295 046	397 349
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	14	17 108 519	18 355 850
Annen langsiktig gjeld	15	5 275 000	
Sum annen langsiktig gjeld		22 383 519	18 355 850
Sum langsiktig gjeld		22 678 565	18 753 199
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 838 976	5 399 291
Betalbar skatt	13	1 005 899	1 344 097
Skyldige offentlige avgifter		1 150 974	1 318 540
Utbytte	9	300 000	4 000 000
Annen kortsiktig gjeld		3 566 630	3 597 461
Sum kortsiktig gjeld		9 862 479	15 659 389
Sum gjeld		32 541 044	34 412 588
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		54 796 632	59 112 489



Organisasjonsnr: 915 298 990
ANNE MARIE & AKSEL'S HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg med regnskap og noter

Note
3

Antall årsverk i regnskapsåret
0.50

Note
3

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	97679.00	211081.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	23257.00	38955.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1590.00	635.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	122526.00	250671.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn



Organisasjonsnr: 915 298 990
ANNE MARIE & AKSEL'S HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - KONSERN - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Regnskapsprinsipper
Se note 1 i filvedlegg

Note
3

Antall årsverk i regnskapsåret
14.00

Note
3

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	8482198.00	8346341.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1306351.00	1274201.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	343371.00	245530.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	130223.00	144785.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	10262143.00	10010857.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap



Konsernregnskap

**Anne Marie & Aksel's Holding
AS**

2021

Penneo Dokumentnøkkel: ADBKF-H2YOC-7U4DS-5MYHV-7G2PA-285GC



Konsernregnskap Anne Marie & Aksel's Holding AS Resultatregnskap

MORSELSKAP			KONSERN		
2020	2021	NOTE	DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	2021	2020
204 000	102 000	2	Salgsinntekt	92 194 223	98 134 362
0	0	2	Annen driftsinntekt	8 125 581	8 251 576
204 000	102 000		Sum driftsinntekter	100 319 804	106 385 938
0	0		Varekostnad	74 887 041	78 674 974
250 671	122 526	3,10	Lønnskostnad	10 262 143	10 010 857
52 000	26 000	4	Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1 677 059	1 560 125
342 670	409 239	3	Annen driftskostnad	8 885 390	9 497 811
645 341	557 765		Sum driftskostnader	95 711 633	99 743 767
-441 341	-455 765		Driftsresultat	4 608 171	6 642 171
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER					
5 084 977	200 000	12	Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap	0	0
342 703	226 170		Renteinntekt fra foretak i samme konsern	0	0
3 261	4 096		Renteinntekt	14 680	38 170
0	0		Annen finansinntekt	0	24
0	0		Rentekostnad	-498 870	-584 797
5 430 941	417 404		Netto finansresultat	-484 190	-546 603
4 989 600	-38 361		Årsresultat før skattekostnad	4 123 981	6 095 568
-2 288	-56 466	13	Skattekostnad	903 597	1 341 375
4 991 888	18 105		ÅRSRESULTAT	3 220 384	4 754 193
OVERFØRINGER					
991 888	18 105	9	Avsatt til annen egenkapital	2 920 384	754 193
1 000 000	0	9	Tilleggsutbytte		
3 000 000	0	9	Avsatt til utbytte	300 000	4 000 000
4 991 888	18 105		Sum overføringer		

Penneo Dokumentnøkkel: ADBKF-H2YOC-7U4DS-5MYHV-7G2PA-285GC



Konsernregnskap
Anne Marie & Aksel's Holding AS
Balanse pr 31. desember

MORSELSKAP			KONSERN		
2020	2021	NOTE	EIENDELER	2021	2020
			Anleggsmidler		
			Immaterielle eiendeler		
			Varige driftsmidler		
0	0	4,14	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	28 048 137	28 708 887
190 700	0	4,14	Transportmidler, inventar og utstyr	3 463 286	3 613 580
<u>190 700</u>	<u>0</u>		Sum varige driftsmidler	<u>31 511 423</u>	<u>32 322 467</u>
			Finansielle anleggsmidler		
90 000	36 000	5	Investering i datterselskap	0	0
0	0	7	Andre fordringer	80 000	80 000
<u>90 000</u>	<u>36 000</u>		Sum finansielle anleggsmidler	<u>80 000</u>	<u>80 000</u>
<u>280 700</u>	<u>36 000</u>		Sum anleggsmidler	<u>31 591 423</u>	<u>32 402 467</u>
			Omløpsmidler		
0	0	6,14	Varer	4 329 279	4 172 038
			Fordringer		
0	15 000	12	Kundefordringer	959 860	1 173 021
16 389 400	6 468 489	12	Andre fordringer	3 892 304	4 019 518
<u>16 389 400</u>	<u>6 483 489</u>		Sum fordringer	<u>4 852 164</u>	<u>5 192 539</u>
318 492	2 099 505	16	Bankinnskudd, kontanter og tilgjengende	14 023 765	17 345 444
<u>16 707 892</u>	<u>8 582 994</u>		Sum omløpsmidler	<u>23 205 208</u>	<u>26 710 021</u>
<u>16 988 592</u>	<u>8 618 994</u>		SUM EIENDELER	<u>54 796 631</u>	<u>59 112 489</u>

Penneo Dokumentnøkkel: ADBKF-H2YOC-7U4DS-5MYHV-7G2PA-285GC



Konsernregnskap
Anne Marie & Aksel's Holding AS
Balanse pr 31. desember

MORSELSKAP			KONSERN		
2020	2021	NOTE	2021	2020	
					EGENKAPITAL OG GJELD
					Egenkapital
					Innskutt egenkapital
800 000	345 993	8,9	345 993	800 000	Aksjekapital
328 334	141 964		141 964	328 334	Overkurs
<u>1 128 334</u>	<u>487 957</u>		<u>487 957</u>	<u>1 128 334</u>	Sum innskutt egenkapital
					Opptjent egenkapital
11 383 720	6 623 502	9	21 767 631	23 571 567	Annen egenkapital
<u>11 383 720</u>	<u>6 623 502</u>		<u>21 767 631</u>	<u>23 571 567</u>	Sum opptjent egenkapital
					Minoritetsinteresser
			13 353 353		
<u>12 512 054</u>	<u>7 111 459</u>	9	<u>22 255 588</u>	<u>24 699 901</u>	Sum egenkapital
					Gjeld
					Avsetning for forpliktelser
76 673	20 207	13	295 046	397 349	Utsatt skatt
<u>76 673</u>	<u>20 207</u>		<u>295 046</u>	<u>397 349</u>	Sum avsetninger for forpliktelser
					Annen langsiktig gjeld
0	0	14	17 108 519	18 355 850	Gjeld til kredittinstitusjoner
0	0	15	5 275 000	0	Annen langsiktig gjeld
<u>0</u>	<u>0</u>		<u>22 383 519</u>	<u>18 355 850</u>	Sum annen langsiktig gjeld
					Kortsiktig gjeld
24 451	25 854		3 838 976	5 399 291	Leverandørgjeld
0	0	13	1 005 899	1 344 097	Betalbar skatt
44 120	1 413		1 150 974	1 318 540	Skyldige offentlige avgifter
4 000 000	0	9	300 000	4 000 000	Avsatt til utbytte
331 294	903 331				Konserngjeld
<u>4 399 865</u>	<u>1 487 329</u>		<u>3 566 630</u>	<u>3 597 461</u>	Annen kortsiktig gjeld
<u>4 476 538</u>	<u>1 507 536</u>		<u>9 862 479</u>	<u>15 659 389</u>	Sum kortsiktig gjeld
			<u>32 541 044</u>	<u>34 412 588</u>	Sum gjeld
<u>16 988 592</u>	<u>8 618 994</u>		<u>54 796 631</u>	<u>59 112 489</u>	SUM EGENKAPITAL OG GJELD

Nærøset, 27.07.2022

Aksel Harby, Styreleder

Anne Marie Skaugen, Styremedlem

Penneo Dokumentnøkkel: ADBKF-H2YOC-7U4DS-5MYHV-7G2PA-285GC



Konsernregnskap Anne Marie & Aksel's Holding AS

Noter til regnskapet 2021

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk i Norge.

Konsolideringsprinsipper

Konsernregnskapet omfatter Skaugen Harby Holding AS med datterselskaper hvor Skaugen Harby Holding AS har bestemmende innflytelse som følge av juridisk eller faktisk kontroll. Konsernregnskapet er utarbeidet etter ensartede regnskapsprinsipper for like transaksjoner i alle selskaper som inngår i konsernregnskapet. Alle vesentlige transaksjoner og mellomværende mellom selskaper i konsernet er eliminert.

Aksjer i datterselskaper er eliminert i konsernregnskapet etter oppkjøpsmetoden. Dette innebærer at det oppkjøpte selskapets eiendeler og gjeld vurderes til virkelig verdi på kjøpstidspunktet, og eventuell merpris ut over dette klassifiseres som goodwill.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler er vurdert til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er lavere enn bokført verdi, og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Annen langsiktig gjeld og kortsiktig gjeld er vurdert til pålydende beløp.

Eiendeler og gjeld i utenlandsk valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er i balansen omregnet til balansedagens kurs. Valutaterminkontrakter er balanseført til virkelig verdi på balansedagen.

Immaterielle eiendeler

Immaterielle eiendeler overtatt ved kjøp av virksomhet, er balanseført til anskaffelseskost når kriteriene for balanseføring er oppfylt.

Immaterielle eiendeler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Immaterielle eiendeler nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom de forventede økonomiske fordelene ikke dekker balanseført verdi og eventuelle gjenstående tilvirkningsutgifter.

Aksjer og andeler i tilknyttet selskap og datterselskaper

Investeringer i datterselskaper vurderes etter kostmetoden. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Mottatt utbytte og konsernbidrag fra datterselskaperne er inntektsført som annen finansinntekt. Tilsvarende gjelder for investeringer i tilknyttede selskaper.

Følgende selskaper inngår i konsernset 31.12:

Mor og datterselskaper	Eierandel:	(stemmerett)
Anne Marie & Aksels Holding AS (tidl. Skaugen Harby Holding AS (morselskap)	40 %	(100 % stemmerett)
Skaugen Harby Holding II AS	100 %	av Skaugen Harby Holding II AS
Aksel Harby AS	100 %	av Skaugen Harby Holding II AS
Harby Eiendom AS	100 %	av Harby Eiendom AS
Harby'n AS	100 %	av Skaugen Harby Holding II AS
Harby Landhandel AS	100 %	av Skaugen Harby Holding II AS

Varer

Varer er vurdert til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-metoden og netto salgsværdi. Netto salgsværdi er estimert salgpris ved ordinær drift etter fradrag for antatte utgifter knyttet til gjennomføring av salget. Anskaffelseskost inkluderer utgifter palopt ved anskaffelse av varene

Inntekter

Ved varesalg:

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når både risiko og kontroll i hovedsak er overført til kunden. Dette vil normalt være tilfellet når varen er levert til kunden. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet

Ved tjenestesalg:

Inntekt regnskapsføres når den er opptjent, altså når krav på vederlag oppstår. Dette skjer når tjenesten ytes, i takt med at arbeidet utføres. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.



Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter ol. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

Pensjoner

Selskapets pensjonsordninger er finansiert gjennom innbetalinger til forsikringselskap, med unntak av AFP- ordningen. Selskapet har en innskuddsbasert ordning.

Ved innskuddsplaner betaler selskapet innskuddet til et forsikringselskap. Selskapet har ingen ytterligere betalingsforpliktelse etter at innskuddene er betalt. Innskuddene regnskapsføres som lønnskostnad. AFP- ordningen er en usikret flerforetaksordning, men som regnskapsføres som en innskuddsbasert ordning da den ikke er målbar.

Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner er ført mot egenkapitalen. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

Kontantstrømoppstilling

Kontantstrømoppstillingen er utarbeidet i samsvar med den indirekte metoden. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter, bankinnskudd og andre kortsiktige, likvide plasseringer.

Note 2 Salgsinntekt

Morselskap		Per virksomhetsområde:	Konsern	
2020	2021		2021	2020
-	-	Salg av varer i Norge	92 194 223	98 134 362
204 000	102 000	Salg av tjenester i Norge		
		Løeinntekter i Norge	3 466 766	3 655 669
		Andre driftsinntekter i Norge	4 658 815	4 595 907
204 000	102 000	Sum	100 319 804	106 385 938

Note 3 Lønnskostnad, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm

Lønnskostnad

Morselskap			Konsern	
2020	2021		2021	2020
211 081	97 679	Lønn	8 482 198	8 346 341
38 955	23 257	Arbeidsgiveravgift	1 306 351	1 274 201
-	-	Pensjonskostnader	343 371	245 530
635	1 590	Andre lønnskostnader	130 223	144 785
250 671	122 526	Sum	10 262 143	10 010 857

0,5	0,5	Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret	14	14
-----	-----	---	----	----

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Annen godtgjørelse
Daglig leder (samlet for konsernet)	416 336	4 392
Styret	-	-

Verken styreleder eller daglig leder har noen bonusavtaler, og de har heller ingen avtaler om godtgjørelse ved opphør av arbeidsforholdet/ vervet.

Revisor

Godtgjørelse til revisor fordeler seg slik:

Morselskap			Konsern	
2020	2021		2021	2020
18 518	19 080	Lovpålagt revisjon	73 198	71 339
	17 500	Regnskapsteknisk bistand	22 500	
	4 775	Teknisk bistand skattemelding	9 775	
21 605	128 106	Andre tjenester (inkludert bistand fisjon)	136 179	45 696
40 123	169 461	Sum	241 652	117 035



Note 4 Varige driftsmidler

Mor		Driftsløsøre og inventar	SUM
Anskaffelseskost 01.01.21		-	-
Tilgang kjøpte driftsmidler	-	260 000	260 000
Tilgang egentliv. driftsmidler	-	-	-
Avgang	-	260 000	260 000
Anskaffelseskost 31.12.21	-	-	-
Herav balanseførte lånekostnader egentlivirkede driftsmidler	-	-	-
Akk. avskrivninger 31.12.21		-	-
Bokført verdi pr. 31.12.21	-	-	-

Årets avskrivninger	26 000	26 000
Årets nedskrivninger		-
Årets reverserte nedskrivninger		-

Økonomisk levetid	3-10 år
Avskrivningsplan	Lineær

Konsern	Bygninger og tomter	Driftsløsøre og inventar	SUM
Anskaffelseskost 01.01.21	32 654 268	10 921 268	43 575 536
Tilgang kjøpte driftsmidler	140 416	890 298	1 030 714
Tilgang egentliv. driftsmidler	-	-	-
Avgang	-	260 000	260 000
Anskaffelseskost 31.12.21	32 794 684	11 551 566	44 346 250
Herav balanseførte lånekostnader egentlivirkede driftsmidler	-	-	-
Akk. avskrivninger 31.12.21	4 746 547	8 088 279	1 289 951
Bokført verdi pr. 31.12.21	28 048 137	3 463 286	31 511 423

Årets avskrivninger	778 442	898 616	1 677 059
Årets nedskrivninger			-
Årets reverserte nedskrivninger			-

Økonomisk levetid	50 år	3-10 år
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær

Note 5 Datterselskap, tilknyttet selskap m.v.

Firma	Konsolidert (ja/nei)	Forretningskontor	Stemmeandel	Eierandel
Skaugen Harby Holding II AS	Ja	Næroset	100 %	40 %
Aksel Harby AS**	Ja	Næroset	100 %	100 %
Harby Eiendom AS**	Ja	Næroset	100 %	100 %
Harby Landhandel AS**	Ja	Næroset	100 %	100 %
Harby'n AS*	Ja	Næroset	100 %	100 %

*) 100 % datterselskap av Harby Eiendom AS

**) 100 % datterselskap av Skaugen Harby Holding II AS

Firma	Egenkapital i følge siste årsregnskap	Årsresultat i følge siste årsregnskap
Skaugen Harby Holding II AS	90 152	500 152
Aksel Harby AS	11 466 508	3 136 015
Harby Eiendom AS**	611 735	-137 341
Harby Landhandel AS**	127 165	-400 203
Harby'n AS*	3 984 569	983 060

Penneo Dokumentnøkkel: ADBKF-H2YOC-7U4DS-5MYHV-7G2PA-285GC



Note 6 Varer

Morselskap			2021	Konsern 2020
2020	2021	Varelager Norge	4 329 279	4 172 038
-	-	Sum	4 329 279	4 172 038

Note 7 Fordringer med forfall senere enn ett år

Selskapet har ikke fordringer med forfall senere enn ett år.

Note 8 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i selskapet pr 31.12.21 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende verdi	Bokført verdi
Ordinære aksjer	160 000	2,162456	345 993
Sum	160 000		345 993

Eierstruktur

De største aksjonærene i selskapet pr 31.12.21 var:

	Ordinære aksjer	Sum	Eier- andel	Stemme- andel
Anne Marie Skaugen	80 000	80 000	50 %	50 %
Aksel Harby	80 000	80 000	50 %	50 %
Totalt antall aksjer	160 000	80 000	100 %	100 %

Note 9 Egenkapital

Morselskap

Innskutt egenkapital	Aksje- kapital	Overkurs	Innskutt annen egenkapital
Innskutt egenkapital 01.01.21	800 000	328 334	-
Årets endring i egenkapital:			
Kapitalutvidelse/ -nedsettelse ved fisjon (Se note 18)	-454 007	-186 370	-
Kjøp/ salg av egne aksjer	-	-	-
Mottatt/avgitt konsernbidrag	-	-	-
Sum innskutt egenkapital 31.12.21	345 993	141 964	-

Opptjent egenkapital	Annen egenkapital	Sum opptjent egenkapital
Opptjent egenkapital 01.01.21	11 383 720	11 383 720
Årets endring i egenkapital:		
Nedsettelse ved fisjon	-4 778 323	-4 778 323
Årets resultat	18 105	18 105
Mottatt/avgitt konsernbidrag	-	-
Utbytte	-	-
Sum opptjent egenkapital 31.12.21	6 623 502	6 623 502

Konsern

Egenkapital 01.01.21	24 699 901
Årets endring i egenkapital:	
Skatteeffekt av mottatt konsernbidrag	-
Nedsettelse ved fisjon	-5 418 700
Endring eierandel datterselskap	54 000
Årets resultat	3 220 384
Utbytte	-300 000
Egenkapital 31.12.21	22 255 588

Spesifikasjon av opptjent egenkapital 31.12.21

Annen egenkapital	21 767 631
Sum opptjent egenkapital	21 767 631



Note 10 Pensjonskostnader, -midler og -forpliktelser

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har pensjonsordning som tilfredsstiller kravene i denne loven.

Konsernets ansatte har i tillegg en tariffestet avtalefestet førtidspensjonsordning (usikret ordning). De ansatte kan velge å gå av med AFP fra fylte 62 år. Det foreligger imidlertid ikke tilstrekkelig informasjon for å muliggjøre innregning av forpliktelsen i balansen. Ordningen regnskapsføres drefor som en innskuddsordning.

Note 11 Annen langsiktig gjeld

Morselskap	Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt:		Konsern	
	2020	2021	2021	2020
-	-	-	11 212 500	12 411 185
-	-	-	-	-
-	-	-	11 212 500	12 411 185

Note 12 Transaksjoner og mellomværende med nærstående parter

Morselskapets resultatmessige transaksjoner med nærstående parter:

Transaksjon/transaksjonsgruppe	Tilhører resultatlinje	Motpart	Forhold til motparten	2021	2020
Inntekt fra datterselskap	Finansinntekt	Aksel Harby AS	Datterselskap	200 000	5 084 977
Salg av tjenester	Salgsinntekt	Aksel Harby AS	Datterselskap	18 000	36 000
Salg av tjenester	Salgsinntekt	Harby'n AS	Datterselskap	54 000	108 000
Salg av tjenester	Salgsinntekt	Harby Eiendom AS	Datterselskap	30 000	60 000

Morselskapets mellomværende med nærstående parter:

Motpart	Forhold til motparten	Kundefordringer	Andre fordringer	2021	2020
Skaugen Harby Holding II AS	40 % eid med 100% stemmerett			490 599	-
Harby'n AS	Datterselskap			1 938 030	1 909 531
Aksel Harby AS	Datterselskap			-	6 694 508
Harby Eiendom AS	Datterselskap	15 000		1 816 175	6 387 645
Harby Landhandel AS	Datterselskap			1 869 132	1 366 842
Sum				6 113 936	16 358 526

Note 13 Skattekostnad

Morselskap	Årets skattekostnad fremkommer slik:		Konsern	
	2020	2021	2021	2020
-	-	Betalbar skatt	1 005 899	1 344 097
-2 288	-56 466	Endring i utsatt skatt	-102 302	-2 722
-2 288	-56 466	Skattekostnad	903 597	1 341 375

Morselskap	Betalbar skatt i balansen		Konsern	
	2020	2021	2021	2020
-	-	Årets betalbare skattekostnad	1 005 899	1 344 097
-	-	Skatt på avgitt konsernbidrag	-	-
-	-	For lite/mye avsatt skatt tidligere år	-	-
-	-	Betalbar skatt i balansen	1 005 899	1 344 097

Morselskap	Avstemming fra nominell til faktisk skattesats		Konsern	
	2020	2021	2021	2020
4 989 600	-38 361	Årsresultat før skatt	4 123 981	6 095 568
1 097 712	-8 439	Forventet inntektsskatt etter nominell skattesats (22%/22%)	907 276	1 341 025
-	-	Skatteeffekten av følgende poster:		
-	-	Skattefritt utbytte/konsernbidrag	-	-
-1 100 000	-44 000	Andre permanente forskjeller knyttet til investeringer (fritaksmetoden)	-	-
-	-	Andre ikke fradragsberettigede kostnader	347	350
-	-	Andre endringer	-	-
-	-	Virkning av endr. i skatteregler og -satser	-	-
-	-4 027	Virkning av fisjon skatt	-4 027	-
-2 288	-56 466	Skattekostnad	903 597	1 341 374

Penneo Dokumentnøkkel: ADBKF-H2YOC-7U4DS-5MYHV-7G2PA-285GC



Morselskap

Spesifikasjon av skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til framføring:

	2021		2020	
	Fordel	Forpliktelse	Fordel	Forpliktelse
Driftsmidler	-	-	-	5 346
Immaterielle eiendeler	-	-	-	-
Finansielle anleggsmidler	-	-	-	-
Varer	-	-	-	-
Fordringer	-	68 293	-	71 327
Investeringer (omløpsmidler)	-	-	-	-
Kortsiktig gjeld	-	-	-	-
Langsiktig gjeld	-	-	-	-
3 % skattepliktig utbytte	-	1 320	-	-
Underskudd til framføring	49 406	-	-	-
Sum	49 406	69 613	-	76 673
Ikke balanseført utsatt skattefordel	-	-	-	-
Netto utsatt fordel/forpl. i balansen		20 207		76 673

Utsatt skattefordel er ikke balanseført i morselskap.

Konsern

Spesifikasjon av skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til framføring:

	2021		2020	
	Fordel	Forpliktelse	Fordel	Forpliktelse
Driftsmidler	-	374 315	-	419 086
Immaterielle eiendeler	-	-	-	-
Underskudd til framføring	-	-	-	-
Varer	-	-	-	-
Fordringer	23 320	-	20 680	-
Saldo på gevinst- og tapskonto	-	-	-	-
Kortsiktig gjeld	-	-	-	-
Langsiktig gjeld	-	-	-	-
Forpliktelse	1 648	-	1 056	-
3 % skattepliktig utbytte	-	1 320	-	-
Underskudd til framføring	55 620	-	-	-
Sum	80 587	375 634	21 736	419 086
Netto utsatt forpl. i balansen (22%)		295 046		397 349

Note 14 Pantstillelser og garantier m.v.

Morselskap			Konsern	
2020	2021	Bokført gjeld som er sikret ved pant o.l.:	2021	2020
-	-	Gjeld til kredittinstitusjoner og leverandørgjeld	17 108 519	18 355 850
-	-	Øvrig langsiktig gjeld	-	-
-	-	Sum	17 108 519	18 355 850

Morselskap			Konsern	
2020	2021	Bokført verdi av eiendeler stilt som sikkerhet for bokført gjeld	2021	2020
-	-	Tomt og bygninger	28 048 137	28 708 887
-	-	Driftsløsøre	2 750 579	3 145 319
-	-	Varelagere	4 123 379	3 985 038
-	-	Totalt	34 922 095	35 839 244

Note 15 Øvrig langsiktig gjeld

Øvrig langsiktig gjeld gjelder gjeld fra Harby Eiendom AS til Minoritetseierne Mariposa Mimosa AS, Mari Elise Skaugen Harby Holding AS og Anna Skaugen Harby Holding AS med henholdsvis kr. 5 075 000, kr. 100 000 og kr. 100 000.

Note 16 Bundne bankinnskudd

Morselskap			Konsern	
2020	2021	Bundne bankinnskudd	2021	2020
13 175	-	Skattetrekkmidler	408 598	428 649

Note 17 Covid 19

Coronaviruset (COVID-19) har påvirket næringslivet og samfunnet i Norge i stor grad fra mars 2019. Utom den første perioden i 2019 har dagligvarebransjen ikke blitt påvirket negativt, men tvert imot hatt en økt omsetning. I 2021 ser en at omsetningen er gått ned og normalisert seg.



Note 18 Fisjon

Anne Marie & Aksels Holding AS ble fisjonert i 2021 ved at Mariposa Mimosa AS, Anna Skaugen Harby Holding AS og Mari Elise Skaugen Harby Holding AS ble stiftet. I forbindelse med fisjonen ble egenkapitalen i selskapet satt ned med kr. 5 418 700. Fisjonen ble registrert i enhetsregisteret den 07.10.2021 og har skattemessig virkning fra 01.01.2021. Fisjonen innebærer at den del av overdragende selskaps virksomhet som består av 60 % av aksjene i Skaugen Harby Holding II AS, fordring på Harby Eiendom AS, pålydende kr. 5 200 000 samt driftsmidler pålydende kr. 164 700 er overført til overtakende selskapene.



Konsernregnskap Anne Marie & Aksel's Holding AS

Kontantstrømoppstilling

MORSELSKAP			KONSERN	
2020	2021		2021	2020
KONTANTSTRØMMER FRA OPERASJONELLE AKTIVITETER:				
4 989 600	-38 361	Årsresultat før skattekostnad	4 123 981	6 095 568
0	0	Periodens betalte skatt	-1 344 097	-734 060
52 000	26 000	Ordinære avskrivninger	1 677 059	1 560 125
0	0	Endring i varer	-157 241	-129 340
0	-15 000	Endring i kundefordringer	213 161	-325 966
7 563	1 403	Endring i leverandørgjeld	-1 560 315	897 416
-25 455	182 730	Endring i andre omløpsmidler og andre gjeldsposter	-71 183	743 257
5 023 708	156 772	Netto kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter	2 881 365	8 107 000
KONTANTSTRØMMER FRA INVESTERINGSAKTIVITETER:				
0	0	Utbetalinger ved kjøp av varige driftsmidler	-1 030 714	-1 049 591
-4 800 549	9 920 911	Innbetalinger på fordring konsern	0	0
-4 800 549	9 920 911	Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	-1 030 714	-1 049 591
KONTANTSTRØMMER FRA FINANSIERINGSAKTIVITETER:				
0	0	Innbetalinger ved opptak av ny langsiktig gjeld	5 275 000	0
0	0	Utbetalinger ved nedbetaling av langsiktig gjeld	-1 247 331	-1 984 182
0	903 331	Innbetalinger ved opptak av ny kortsiktig gjeld	0	0
-1 000 000	-4 000 000	Utbetalinger av utbytte	-4 000 000	-1 000 000
0	-5 200 000	Utlisjoning av fordring	-5 200 000	0
-1 000 000	-8 296 669	Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	-5 172 331	-2 984 182
-776 841	1 781 014	Netto endring i bankinnskudd, kontanter og lignende	-3 321 680	4 073 227
1 095 333	318 492	Beholdning av bankinnskudd, kontanter og lignende pr 01.01.	17 345 444	13 272 219
318 492	2 099 505	Beholdning av bankinnskudd, kontanter og lignende pr 31.12.	14 023 765	17 345 444

Penneo Dokumentnøkkel: ADBKF-H2YOC-7U4DS-5MYHV-7G2PA-285GC



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Anne Marie Skaugen

Styremedlem

På vegne av: Anne Marie & Aksels Holding AS

Serienummer: 9578-5999-4-1806186

IP: 81.166.xxx.xxx

2022-07-27 19:26:55 UTC



Aksel Harby

Styrets leder

På vegne av: Anne Marie & Aksels Holding AS

Serienummer: 9578-5999-4-2103732

IP: 81.166.xxx.xxx

2022-07-27 19:31:02 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: ADBKF-H2YOC-7U4DS-5MYHV-7G2PA-285GC

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



ANNE MARIE & AKSEL'S HOLDING AS

ÅRSBERETNING 2021

Virksomhetens art og hvor den drives.

Anne Marie & Aksel's Holding AS sin virksomhet er eierskap og selskapsutvikling i datterselskaper. Selskapet er lokalisert i Næroset. Konsernet består av morselskapet Anne Marie & Aksel's Holding AS og datterselskapet Skaugen Harby Holding II AS og dets døtre Aksel Harby AS, Harby Eiendom AS og Harby Landhandel AS, og datterdatterselskap Harby'n AS. Samtlige selskap i konsernet driver virksomhet innen eiendomsbransjen og dagligvarebransjen. Datterselskapene er også lokalisert i Næroset.

Analyse av årsregnskapet og sentrale risikoer og usikkerhetsfaktorer.

I 2021 ble omsetningen i morselskapet 101 000 lavere enn i 2020. Morselskapet har utført konsulenttjenester til datterselskapene Aksel Harby AS, Harby'n AS og Harby Eiendom AS i 2021. Etter 1. juli 2021 er dette fakturert fra Skaugen Harby Holding II AS. Årsresultatet ble lik 18 105 NOK, som er lavere enn resultatet i 2020 på som da var 4 991 888 NOK. Bakgrunnen til overskuddet skyldes i finansinntekter i form av utbytte fra datterselskapet Aksel Harby AS i 2020 mens det i 2021 er inntektsført et lavere utbytte fra Skaugen Harby Holding II AS.

Konsernet har hatt en omsetningsnedgang på 5,7 % sammenlignet med 2020. Dette forklares av at det ene datterselskapet Aksel Harby AS åpnet butikk i nye lokaler i Næroset i 2016, noe som har bidratt til økt salg år for år fram til 2020. Samtidig var 2020 vært spesielt bra for dagligvarebransjen pga. Covid-19. I 2021 har omsetningen i dagligvarebutikken gått noe tilbake. Noe av dette skyldes veiarbeid i nærhet til butikken. Konsernets årsresultat ble lik 3 220 384 NOK, som er 1.533.809 NOK lavere enn resultatet i 2020.

Egenkapitalandelen per 31.12.21 var 76,8 % i morselskapet og 40,6 % i konsernet, mot 73,6 % og 41,8 % per 31.12.2020. Som kontantstrømpoppstillingen viser, hadde morselskapet en positiv kontantstrøm og konsernet negativ kontantstrøm i 2021. Den likviditetsmessige stillingen ved årsskiftet og gjennom året var tilfredsstillende.

Resultatet for Anne Marie og Aksel's Holding AS disponeres slik: 18 105 NOK overføres til annen egenkapital. Resultat for konsernet i 2021 disponeres slik: 300 000 NOK avsettes til utbytte og 2 920 384 NOK overføres til annen egenkapital.

Kontantstrøm

For morselskapet fordeler netto kontantstrøm for 2021 seg med 156 772 NOK fra operasjonelle aktiviteter, 9 920 911 NOK fra investeringsaktiviteter og -8 296 669 NOK fra finansieringsaktiviteter.

For konsernet fordeler netto kontantstrøm for 2021 seg med 2 881 365 NOK fra operasjonelle aktiviteter -1 031 714 NOK fra investeringsaktiviteter og - 5 172 331 NOK fra finansieringsaktiviteter. Netto endring i kontanter er for konsernet - 3 321 680 NOK i 2021.

Redegjørelse for årsregnskapet

Styret mener at årsregnskapet for både morselskap og konsern gir et rettviseende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.



Redegjørelse for selskapets fremtidige utvikling og sentrale risikofaktorer

Framtidsutsiktene for selskapet og konsernet er gode. Selskapene har god likviditet og investeringen i datterselskapene ser ut til å gi en avkastning som gjør at selskapet kan møte sine forpliktelser på kort og lang sikt. Det presiseres imidlertid at det normalt er betydelig usikkerhet knyttet til vurdering av fremtidige forhold.

Datterselskapet Aksel Harby AS, som utgjør den største delen av konsernets aktivitet, har i all hovedsak kontantomsetning. Etter styrets vurdering er således kredittrisikoen i konsernet å anse som lav.

Morselskapets og konsernets langsiktige finansiering består i all hovedsak av lån med flytende rente. Konsernet er således eksponert for risiko knyttet til utviklingen i det generelle rentenivået.

Datterselskapet Aksel Harby AS er også eksponert for markedsrisiko relatert til de produktene som omsettes. Etter styrets vurdering er det ingen forhold ved dagens markedsituasjon som tilsier at denne risikoen er spesielt høy.

Fortsatt drift

I samsvar med regnskapslovens § 3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og at dette er lagt til grunn ved utarbeidelsen av årsregnskapet.

Arbeidsmiljøet

Morselskapet har hatt ett sysselsatt årsverk i løpet av 2021, og denne ene ansatte er en mann. Konsernet sysselsetter ved utgangen av regnskapsåret 14 årsverk. Det er i alt 31 ansatte som fordeler seg med 16 kvinner og 15 menn. Det er 29 ansatte i deltidsstillinger og 13 av disse er kvinner.

Ledelsen både i morselskapet og konsernet arbeidet med utgangspunkt i at det ikke skal forekomme forskjellsbehandling grunnet kjønn. Bedriften arbeider aktivt for å fremme likestilling, sikre like muligheter og rettigheter og hindre diskriminering på grunn av etnisitet, nasjonal opprinnelse, avstamning, hudfarge, språk, religion og livssyn.

På årsbasis har sykefraværet i morselskapet vært 0% og i datterselskap vært 1,6% hvorav 1,0% er langtidssykemeldinger. Det har ikke forekommet alvorlige arbeidsuhell eller ulykker i løpet av året, verken i morselskapet eller datterselskapene. Arbeidsmiljøet i konsernet vurderes som tilfredsstillende.

Ansvarsforsikring

Det er ikke tegnet ansvarsforsikring for styrets medlemmer og daglig leder i morselskapet eller noen av de andre selskapene i konsernet.

Ytre miljø

Virksomheten medfører verken forurensning eller utslipp som kan være til skade for ytre miljø.



Forskning og utvikling

Hverken selskapet eller konsernet har hatt utgifter til forskning og utvikling i 2021.

Andre forhold

Coronaviruset (COVID-19) har spredt seg i Norge og påvirket næringslivet og samfunnet i stor grad fra mars 2019. Utenom den første perioden i 2010 har dagligvaredriften og selskapet ikke blitt påvirket negativt, men tvert imot hatt en økt omsetning. I 2021 har omsetningen gått noe ned og normalisert seg. Omsetningen i dagligvarebutikken har i noe grad blitt påvirket negativt av veiarbeid i nær tilknytning til lokalene.

Styret er ikke kjent med at det etter regnskapsårets utgang har inntruffet andre forhold som er av betydning for å bedømme selskapets eller konsernets virksomhet.

Næroset, 27. juli 2022

Styrets leder, Aksel Harby

Styremedlem, Anne Marie Skaugen



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Anne Marie Skaugen

Styremedlem

På vegne av: Anne Marie & Aksels Holding AS

Serienummer: 9578-5999-4-1806186

IP: 81.166.xxx.xxx

2022-07-27 19:26:55 UTC



Aksel Harby

Styrets leder

På vegne av: Anne Marie & Aksels Holding AS

Serienummer: 9578-5999-4-2103732

IP: 81.166.xxx.xxx

2022-07-27 19:31:02 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 2UV7G-NHXT2-ZY08F-8WMM3E-VES02-QE0AU

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



Deloitte.

Deloitte AS
Trondhjemsvegen 3
NO-2821 Gjøvik
Norway

Tel: +47 400 34 100
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Anne Marie & Aksel's Holding AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert Anne Marie & Aksel's Holding AS' årsregnskap, som består av:

- selskapsregnskapet, som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap og kontantstrømpoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper, og
- konsernregnskapet, som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap og kontantstrømpoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav,
- gir selskapsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge, og
- gir konsernregnskapet et rettviseende bilde av konsernets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet og konsernet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Styret (ledelsen) er ansvarlig for informasjonen i årsberetningen. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke informasjonen i årsberetningen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese årsberetningen. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom årsberetningen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i årsberetningen ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom årsberetningen fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
Anne Marie & Aksel's Holding AS

Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- er konsistent med årsregnskapet og
- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapspraksis i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet er ledelsen ansvarlig for å ta standpunkt til selskapets og konsernets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets og konsernets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets og konsernets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet og konsernet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.
- innhenter vi tilstrekkelig og hensiktsmessig revisjonsbevis vedrørende den finansielle informasjonen til enhetene eller forretningsområdene i konsernet for å kunne gi uttrykk for en mening om det konsoliderte regnskapet. Vi er ansvarlige for å lede, følge opp og gjennomføre konsernrevisjonen. Vi alene er ansvarlige for vår revisjonskonklusjon.



Deloitte.

side 3
Uavhengig revisors beretning -
Anne Marie & Aksel's Holding AS

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Gjøvik, 27. juli 2022
Deloitte AS

Jørund Hasle
statsautorisert revisor